

平成28年度 定期監査日程一覧表

	月日	曜日	開始時間	監査する部署	係			備考(場所)
1	12月1日	(木)	9:30	こども未来課	子育て支援係	高木保育園被災現場		委員会室・現地
			13:30	高木保育園				高木保育園
			15:30	上野保育園				上野保育園
2	12月2日	(金)	10:00	健康づくり支援課	健康推進係			委員会室
			13:30	若葉保育園				若葉保育園
			15:30	七滝中央小学校				七滝中央小学校
3	12月6日	(火)	9:00	学校教育課	学校教育係			委員会室
			10:30	高木小学校				高木小学校
			13:30	小坂小学校				小坂小学校
4	12月9日	(金)	9:00	商工観光課	商工観光係			委員会室
			10:30	木倉小学校				木倉小学校
			13:30	商工観光課	緑の村	化石ひろば	観光施設	現地
5	12月16日	(金)	10:00	御船小学校				御船小学校
			13:30	御船中学校				御船中学校
			15:00	滝尾小学校				〃
6	12月21日	(水)	9:30	町民保険課	保険係	町民案内係		委員会室
			13:30	福祉課	社会福祉係	介護保険係	包括支援センター	
7	12月22日	(木)	9:00	税務課／会計課	課税係	徴収係	会計係	委員会室
8	1月6日	(金)	13:30	農業振興課	農地係	農林企画係	地籍調査係	委員会室
9	1月10日	(火)	9:30	社会教育課	社会教育係	社会体育係		委員会室・現地
			13:30	社会教育課	社会教育施設			
10	1月11日	(水)	9:30	企画財政課	復興推進係	行革推進係		委員会室
			13:30		財政係			
			15:00	議会議務局	議会議務局			
11	1月13日	(金)	9:30	総務課	電算係	地域・防災係		委員会室
			13:30		管理係	総務係		
12	1月17日	(火)	9:30	建設課	土木係	都市計画係		委員会室
			13:30	農業振興課	耕地係	天君ダム		委員会室・ダム
13	1月18日	(水)	9:30	建設課	維持管理係	町営住宅		委員会室・現地
			13:30	環境保全課	下水道係	水道係	環境衛生係	

定期監査結果報告書

第1 定期監査の期間及び方法

平成28年12月1日から平成29年1月18日までの日程（P3 日程表のとおり）で、平成28年度における町の財政及び行政に関する事務の執行状況並びに事業の管理が、計画的に適正かつ合理的、効率的に行われているか、また、予算の執行状況、物品の出納、保管の状況、財産の維持管理の状況、工事の施工状況等、関係機関から提出された監査資料をもとに、関係諸帳簿の審査及び現況を調査し、必要に応じて出席者から説明を受けながら、質疑応答を実施した。その後、結果報告の審議を行った。

第2 監査の対象

平成28年度の本町の予算に係る財務に関する事務の執行及びその他の事務事業管理について、下記の指定資料の提出を求め、監査を行った。

<指定資料>

- ① 職員事務分担表
- ② 重点項目
- ③ 懸案事項
- ④ 年次休暇取得状況調べ
- ⑤ 超過勤務状況調べ
- ⑥ 補助金負担金調べ
- ⑦ 委託・請負・リース契約調べ
- ⑧ 入札実施状況調べ
- ⑨ 園児・児童・生徒数等状況
- ⑩ 蔵書数の状況
- ⑪ 備品一覧表（平成28年4月1日以降新規購入分のみ）
- ⑫ 歳入調定繰越書（平成27年度から平成28年度への繰越）
- ⑬ 熊本地震・豪雨災害被害状況

第3 監査の項目

平成28年度の財務に関する事務の執行及び事務事業の管理が、次の項目について適正かつ合理的・効率的に行われているかについて監査を実施した。

- (1) 予算の執行状況（収入・支出事務、物品購入等）
- (2) 事務事業の執行状況（委託・請負・リース契約、補助金・負担金等）
- (3) 事務の処理状況（年次休暇、超過勤務等）
- (4) 重点項目及び懸案事項

第4 監査の結果

(1) 予算の執行状況

予算の執行状況は、概ね適正と認められた。

なお、厳しい財政状況であるが、町民の生活再建のため、今後も努力されたい。

(2) 事務事業の執行状況

事務事業の執行と経営に係る事業の管理は、おおむね良好であると認められた。

なお、4月の熊本地震と6月の豪雨災害の復旧に追われるなか、今後の事務事業等の執行に当たっては、十分留意されるとともに、迅速に効果的な事業の執行に努められたい。

(3) 事務の処理状況

事務の処理状況は、概ね適正に処理されていた。

なお、熊本地震・豪雨災害による復興・復旧業務については、各課の連携及び課内、係内協力し合い、組織的対応を図るよう努めていただきたい。

(4) 重点項目及び懸案事項

監査計画及び方法に基づいた重点項目及び懸案事項を設定し、各課等、各項目の事項に沿った監査を実施した結果、積極的に今後の復旧・復興を目指す状況が伺われ、概ね良好と認められた。

第5 御船町組織図

平成28年10月1日現在

職員

非常勤

職員定数 200 人

職員実数 181 人

(内訳)

課長級 16 人

課長補佐級 11 人

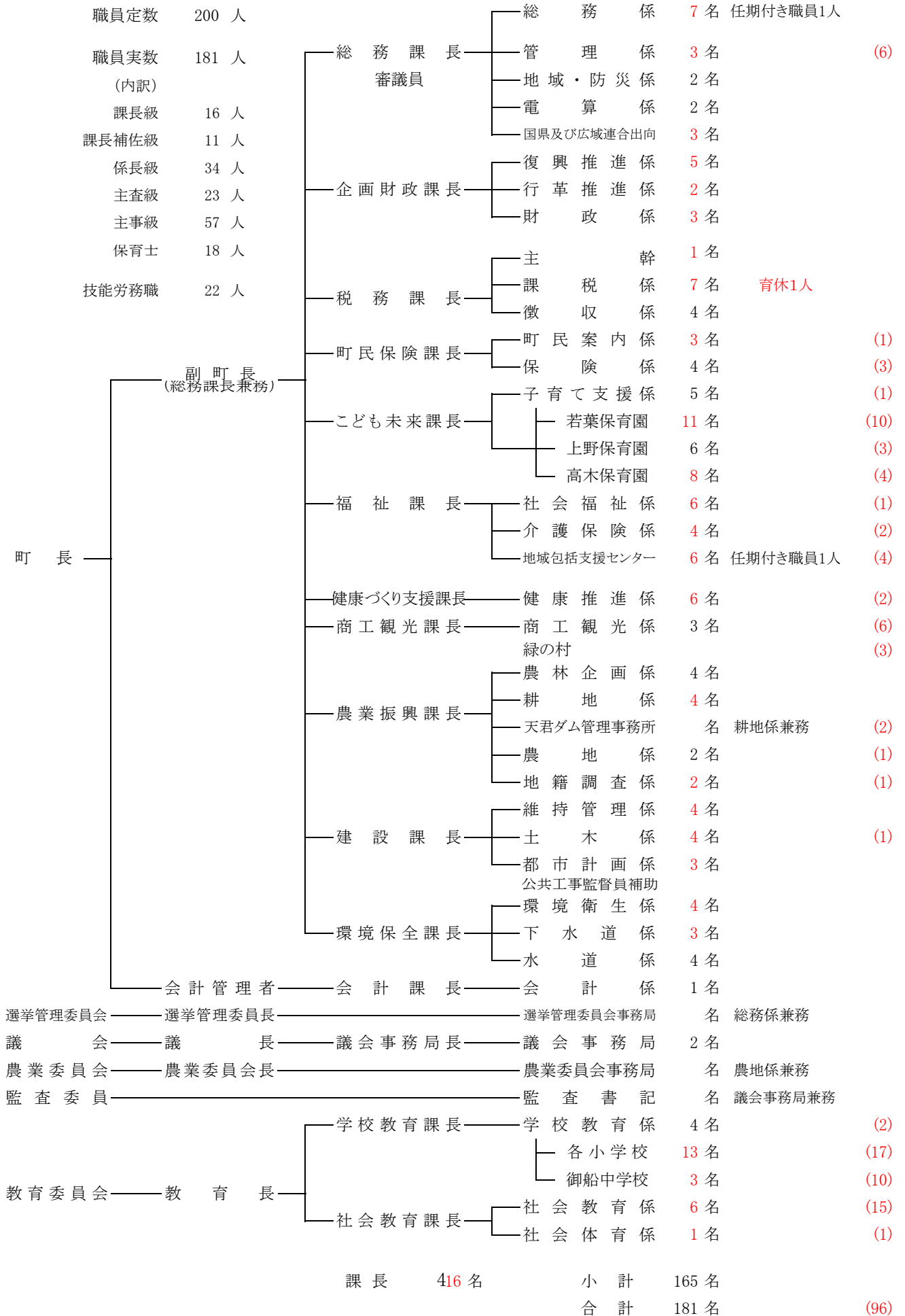
係長級 34 人

主査級 23 人

主事級 57 人

保育士 18 人

技能労務職 22 人



課長 416 名

小計 165 名

合計 181 名

(96)

第6 平成28年度歳入歳出執行状況（平成28年9月30日現在）

（1）一般会計

一般会計 ≪歳入≫

（単位：円・％）

款	区 分	予算現額	調定額	収入済額	調定額に対する執行率	予算現額に対する執行率	収入済額 前年増減額
1	町税	1,404,421,000	1,458,229,270	862,073,190	59.1	61.4	△ 5,540,116
2	地方譲与税	75,000,000	21,959,000	21,959,000	100.0	29.3	△ 1,357,000
3	利子割交付金	2,000,000	451,000	451,000	100.0	22.6	△ 503,000
4	配当交付金	7,000,000	601,000	601,000	100.0	8.6	△ 1,619,000
5	株式等譲渡所得割交付金	5,000,000	0	0	0.0	0.0	0
6	地方消費税交付金	294,000,000	163,606,000	163,606,000	100.0	55.6	△ 22,019,000
7	ゴルフ場利用税交付金	13,000,000	3,603,436	3,603,436	100.0	27.7	△ 1,884,478
8	自動車取得税交付金	9,000,000	3,432,000	3,432,000	100.0	38.1	174,000
9	地方特例交付金	7,000,000	8,985,000	8,985,000	100.0	128.4	1,287,000
10	地方交付税	3,232,564,000	2,268,050,000	2,268,050,000	100.0	70.2	477,360,000
11	交通安全対策特別交付金	1,376,000	634,000	634,000	100.0	46.1	△ 54,000
12	分担金及び負担金	140,683,000	46,328,154	47,074,974	101.6	33.5	△ 6,184,873
13	使用料及び手数料	114,657,000	16,679,304	38,727,904	232.2	33.8	△ 20,586,777
14	国庫支出金	2,848,361,000	396,039,696	318,902,182	80.5	11.2	32,539,182
15	県支出金	2,488,074,000	97,904,282	68,583,025	70.1	2.8	△ 27,260,393
16	財産収入	2,403,000	1,936,333	1,936,333	100.0	80.6	1,764,264
17	寄附金	4,511,000	42,587,730	41,627,407	97.7	922.8	41,514,407
18	繰入金	1,300,136,000	0	0	0.0	0.0	0
19	繰越金	136,594,000	424,057,858	424,057,858	100.0	310.5	64,882,447
20	諸収入	60,151,000	14,656,376	14,496,712	98.9	24.1	△ 7,381,805
21	町債	1,891,100,000	0	0	0.0	0.0	0
	合 計	14,037,031,000	4,969,740,439	4,288,801,021	86.3	30.6	525,130,858

一般会計 ≪歳出≫

（単位：円・％）

款	区 分	予算現額	支出済額	予算残額	執行率	支出済額 前年増減額
1	議会費	109,642,000	55,054,260	54,587,740	50.2	△ 9,764,107
2	総務費	1,196,715,000	442,336,220	754,378,780	37.0	102,017,922
3	民生費	3,585,570,000	1,510,703,385	2,074,866,615	42.1	398,893,764
4	衛生費	2,798,959,000	520,168,134	2,278,790,866	18.6	323,994,573
5	農林水産費	1,471,940,000	96,567,355	1,375,372,645	6.6	△ 21,038,290
6	商工費	133,163,000	37,324,067	95,838,933	28.0	△ 23,345,363
7	土木費	649,610,000	228,655,961	420,954,039	35.2	16,841,497
8	消防費	283,526,000	185,259,717	98,266,283	65.3	△ 9,985,768
9	教育費	1,416,910,000	445,482,094	971,427,906	31.4	157,721,290
10	災害復旧費	1,778,782,000	79,981,325	1,698,800,675	4.5	71,976,111
11	公債費	605,042,000	301,861,570	303,180,430	49.9	11,566,302
12	諸支出金	1,000	0	1,000	0.0	0
13	予備費	7,171,000	0	7,171,000	0.0	0
	合 計	14,037,031,000	3,903,394,088	10,133,636,912	27.8	1,018,877,931

一般会計の執行額は、歳入が42億8,880万円、歳出が39億339万円となっている。
（歳入の執行率は調定額に対して86.3%、予算現額に対して30.6%、歳出の執行率は27.8%となっている。）

(2) 国民健康保険事業特別会計

国民健康保険事業特別会計 《歳入》

(単位：円・%)

款	区 分	予算現額	調定額	収入済額	調定額に対する執行率	予算現額に対する執行率	収入済額 前年増減額
1	国民健康保険税	417,640,000	485,318,581	163,571,573	33.7	39.2	△ 9,816,323
2	一部負担金	0	0	0	0.0	0.0	0
4	使用料及び手数料	250,000	83,500	83,500	100.0	33.4	△ 37,100
5	国庫支出金	655,017,000	371,647,000	329,555,000	88.7	50.3	△ 51,563,000
6	前期高齢者交付金	603,662,000	623,739,954	259,893,954	41.7	43.1	58,390,089
7	県支出金	130,843,000	10,359,000	6,906,000	66.7	5.3	342,000
8	療養給付費交付金	92,708,000	92,657,991	38,148,991	41.2	41.1	1,815,991
9	共同事業交付金	626,000,000	269,775,539	269,775,539	100.0	43.1	14,352,511
10	財産収入	1,000	352	352	100.0	35.2	△ 749
11	繰入金	270,359,000	136,000,000	136,000,000	100.0	50.3	17,000,000
12	繰越金	36,721,000	105,353,146	105,353,146	100.0	286.9	37,926,165
13	諸収入	3,856,000	1,504,752	1,420,079	94.4	36.8	△ 1,582,537
	合 計	2,837,057,000	2,096,439,815	1,310,708,134	62.5	46.2	66,827,047

国民健康保険事業特別会計 《歳出》

(単位：円・%)

款	区 分	予算現額	支出済額	予算残額	執行率	支出済額 前年増減額
1	総務費	30,443,000	12,495,224	17,947,776	41.0	△ 182,927
2	保険給付費	1,725,236,000	745,430,276	979,805,724	43.2	25,397,755
3	後期高齢者支援金等	271,948,000	113,392,656	158,555,344	41.7	6,971,003
4	前期高齢者納付金等	136,000	88,361	47,639	65.0	3,922
5	老人保健拠出金	24,000	8,621	15,379	35.9	△ 2,352
6	介護給付金	108,711,000	45,436,003	63,274,997	41.8	△ 5,681,043
7	共同事業拠出金	675,385,000	273,502,189	401,882,811	40.5	△ 3,910,075
8	保健事業費	22,563,000	9,907,402	12,655,598	43.9	6,355,641
10	基金積立金	1,000	0	1,000	0.0	0
11	諸支出金	2,114,000	591,800	1,522,200	28.0	△ 10,890,833
12	予備費	496,000	0	496,000	0.0	0
	合 計	2,837,057,000	1,200,852,532	1,636,204,468	42.3	18,061,091

国民健康保険事業特別会計の執行額は、歳入が13億1,070万円、歳出が12億85万円となっている。

(歳入の執行率は調定額に対して62.5%、予算現額に対して46.2%、歳出の執行率は42.3%となっている。)

(3) 介護保険事業特別会計

介護保険事業特別会計 <歳入>

(単位：円・%)

款	区 分	予算現額	調定額	収入済額	調定額に対する執行率	予算現額に対する執行率	収入済額 前年増減額
1	保険料	318,429,000	321,960,023	170,672,295	53.0	53.6	16,757,611
2	使用料及び手数料	20,000	11,100	11,400	102.7	57.0	△ 6,700
3	国庫支出金	436,092,000	395,465,000	217,644,000	55.0	49.9	775,000
4	支払基金交付金	464,070,000	465,737,000	194,060,000	41.7	41.8	△ 2,020,000
5	県支出金	247,928,000	233,426,350	106,100,000	45.5	42.8	210,000
6	財産収入	1,000	0	0	0.0	0.0	△ 1,556
7	繰入金	285,601,000	123,000,000	123,000,000	100.0	43.1	△ 1,218,000
8	繰越金	11,905,000	85,295,839	85,295,839	100.0	716.5	30,192,495
10	諸収入	8,940,000	2,667,075	2,667,075	100.0	29.8	△ 1,676,965
	合 計	1,772,986,000	1,627,562,387	899,450,609	55.3	50.7	43,011,885

介護保険事業特別会計 <歳出>

(単位：円・%)

款	区 分	予算現額	支出済額	予算残額	執行率	支出済額 前年増減額
1	総務費	48,021,000	23,780,816	24,240,184	49.5	435,290
2	保険給付費	1,584,180,000	610,503,913	973,676,087	38.5	△ 35,537,313
3	地域支援事業費	128,527,000	41,576,740	86,950,260	32.3	4,096,298
4	基金積立金	1,000	0	1,000	0.0	0
5	諸支出金	11,915,000	1,878,373	10,036,627	15.8	1,390,667
6	予備費	342,000	0	342,000	0.0	0
	合 計	1,772,986,000	677,739,842	1,095,246,158	38.2	△ 29,615,058

介護保険事業特別会計の執行額は、歳入が8億9,945万円、歳出が6億7,773万円となっている。

(歳入の執行率は調定額に対して55.3%、予算現額に対して50.7%、歳出の執行率は38.2%となっている。)

(4) 後期高齢者医療事業特別会計

後期高齢者医療事業特別会計 <歳入>

(単位：円・%)

款	区 分	予算現額	調定額	収入済額	調定額に対する執行率	予算現額に対する執行率	収入済額 前年増減額
1	後期高齢者医療保険料	118,867,000	106,611,100	53,196,700	49.9	44.8	△ 589,400
2	使用料及び手数料	20,000	5,300	6,300	118.9	31.5	△ 600
3	繰入金	80,648,000	41,000,000	41,000,000	100.0	50.8	1,300,000
4	繰越金	687,000	8,038,932	8,038,932	100.0	1170.2	1,153,132
5	諸収入	5,396,000	0	0	0.0	0.0	△ 6,900
	合 計	205,618,000	155,655,332	102,241,932	65.7	49.7	1,856,232

後期高齢者医療事業特別会計 <歳出>

(単位：円・%)

款	区 分	予算現額	支出済額	予算残額	執行率	支出済額 前年増減額
1	総務費	10,130,000	5,149,350	4,980,650	50.8	240,782
2	後期高齢者医療広域連合納付金	190,079,000	34,577,600	155,501,400	18.2	△ 833,400
3	保健事業費	4,842,000	3,085,637	1,756,363	63.7	2,892,637
4	諸支出金	171,000	0	171,000	0.0	0
5	予備費	396,000	0	396,000	0.0	0
	合 計	205,618,000	42,812,587	162,805,413	20.8	2,300,019

後期高齢者医療事業特別会計の執行額は、歳入が1億5,565万円、歳出が4,281万円となっている。

(歳入の執行率は調定額に対して65.7%、予算現額に対して49.8%、歳出の執行率は20.8%となっている。)

(5) 緑の村運営事業特別会計

緑の村運営事業特別会計 <歳入>

(単位：円・%)

款	区 分	予算現額	調定額	収入済額	調定額に対する執行率	予算現額に対する執行率	収入済額 前年増減額
1	入場料	2,073,000	285,550	285,550	100.0	13.8	△ 1,108,630
2	使用料	3,331,000	491,040	491,040	100.0	14.7	△ 1,816,190
4	繰入金	10,988,000	7,000,000	7,000,000	100.0	63.7	0
5	繰越金	1,000	730,804	730,804	100.0	73080.4	△ 779,848
6	諸収入	4,000	0	0	0.0	0.0	△ 1,010
合 計		16,397,000	8,507,394	8,507,394	100.0	51.9	△ 3,705,678

緑の村運営事業特別会計 <歳出>

(単位：円・%)

款	区 分	予算現額	支出済額	予算残額	執行率	支出済額 前年増減額
1	総務費	16,208,000	6,090,959	10,117,041	37.6	△ 1,919,534
2	公債費	0	0	0	0.0	0
3	繰出金	0	0	0	0.0	0
4	予備費	189,000	0	189,000	0.0	0
合 計		16,397,000	6,090,959	10,306,041	37.1	△ 1,919,534

緑の村運営事業特別会計の執行額は、歳入が850万円、歳出が609万円となっている。
(歳入の執行率は調定額に対して100.0%、予算現額に対して執行率は51.9%、歳出の執行率は37.1%となっている。)

(6) 公共下水道事業特別会計

公共下水道事業特別会計 <歳入>

(単位：円・%)

款	区 分	予算現額	調定額	収入済額	調定額に対する執行率	予算現額に対する執行率	収入済額 前年増減額
1	分担金及び負担金	3,148,000	0	0	0.0	0.0	△ 972,900
2	使用料及び手数料	120,319,000	12,561,812	41,587,812	331.1	34.6	△ 17,737,409
3	国庫支出金	242,900,000	0	0	0.0	0.0	0
4	繰入金	233,229,000	140,000,000	140,000,000	100.0	60.0	△ 10,000,000
5	繰越金	1,000	2,673,435	2,673,435	100.0	267343.5	△ 1,791,801
6	諸収入	0	0	0	0.0	0.0	0
7	町債	182,700,000	0	0	0.0	0.0	0
8	県支出金	0	0	0	0.0	0.0	0
合 計		782,297,000	155,235,247	184,261,247	118.7	23.6	△ 30,502,110

公共下水道事業特別会計 <歳出>

(単位：円・%)

款	区 分	予算現額	支出済額	予算残額	執行率	支出済額 前年増減額
1	総務費	109,640,000	39,064,225	70,575,775	35.6	2,183,302
2	施設整備費	374,758,000	515,467	374,242,533	0.1	△ 28,230,980
3	公債費	297,507,000	148,254,776	149,252,224	49.8	△ 10,400,687
4	予備費	392,000	0	392,000	0.0	0
合 計		782,297,000	187,834,468	594,462,532	24.0	△ 36,448,365

公共下水道事業特別会計の執行額は、歳入が1億8,426万円、歳出が1億8,783万円となっている。

(歳入の執行率は調定額に対して118.7%、予算現額に対して23.6%、歳出の執行率は24.0%となっている。)

(7) 情報通信基盤施設運営事業特別会計

情報通信基盤施設運営事業特別会計 <<歳入>>

(単位：円・%)

款	区 分	予算現額	調定額	収入済額	調定額に対する執行率	予算現額に対する執行率	収入済額前年増減額
1	分担金及び負担金	3,908,000	2,571,460	2,145,040	83.4	54.9	591,290
2	財産収入	51,978,000	0	0	0.0	0.0	△ 399
3	繰越金	1,000	5,109,800	5,109,800	100.0	510980.0	3,613,866
	合 計	55,887,000	7,681,260	7,254,840	94.4	13.0	3,613,866

情報通信基盤施設運営事業特別会計 <<歳出>>

(単位：円・%)

款	区 分	予算現額	支出済額	予算残額	執行率	支出済額前年増減額
1	総務費	55,629,000	18,154,705	37,474,295	32.6	5,052,052
2	予備費	258,000	0	258,000	0.0	0
	合 計	55,887,000	18,154,705	37,732,295	32.5	5,052,052

情報通信基盤施設運営事業特別会計の執行額は、歳入が725万円、歳出が1,815万円としている。

(歳入の執行率は調定額に対して94.4%、予算現額に対して13.0%、歳出の執行率は32.5%となっている。)